

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC MƠ**

**Kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp đã được Quốc hội Nước Cộng hoà Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2014;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ đã được Đại hội cổ đông thành lập thông qua ngày 07 tháng 11 năm 2007 và được sửa đổi bổ sung tại Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 29 tháng 05 năm 2015,

Ban kiểm soát Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ kính trình Đại hội đồng cổ đông Báo cáo hoạt động kiểm soát năm 2016 và kế hoạch kiểm soát năm 2017 của Ban kiểm soát Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ như sau:

**PHẦN THỨ NHẤT  
TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Trong năm 2016, Ban kiểm soát Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ đã tiến hành họp thường kỳ 4 lần, nội dung cuộc họp nhằm tổng kết, đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát, thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính, báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành Công ty của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc nhằm bảo đảm hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty tuân thủ theo đúng quy định của pháp luật Nhà nước, Điều lệ Công ty cũng như các Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị. Trong năm 2016, Ban kiểm soát đã thực hiện được một số nhiệm vụ thuộc quyền hạn và trách nhiệm được quy định trong Điều lệ Công ty, cụ thể như sau:

- Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính hàng năm và sáu tháng của Công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị.
- Trình Báo cáo thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo tình hình kinh doanh hàng năm của Công ty và báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị lên Đại hội đồng cổ đông tại cuộc họp thường niên.
- Lập kế hoạch kiểm soát năm 2016 của Ban kiểm soát Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ.
- Hiệu chỉnh Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát.
- Lập Bảng phân công nhiệm vụ Thành viên Ban kiểm soát.
- Kiểm tra tài chính định kỳ hàng quý năm 2016 của công ty mẹ.
- Thực hiện đánh giá và thẩm định gói thầu lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo quyết toán dự án hoàn thành dự án Nhà máy thủy điện Đại Nga.
- Kiểm tra công tác chuẩn bị hồ sơ tài liệu phục vụ kiểm toán dự án Nhà máy thủy điện Đại Nga tại Công ty cổ phần Mỹ Hưng Tây Nguyên.



- Giám sát công tác kiểm toán báo cáo quyết toán dự án hoàn thành dự án Nhà máy thủy điện Đại Nga.
- Giám sát việc thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị.
- Tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc.

## PHẦN THỨ HAI

### THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÌNH HÌNH KINH DOANH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT NĂM 2016

Kết quả thẩm định Báo cáo tình hình kinh doanh và Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ tại thời điểm ngày 31/12/2016 được thể hiện như sau:

#### A. Báo cáo tình hình kinh doanh hợp nhất

|                                                  |   |                      |
|--------------------------------------------------|---|----------------------|
| 1. Tổng doanh thu                                | : | 492.957.643.425 đồng |
| 2. Tổng chi phí                                  | : | 364.457.698.752 đồng |
| 3. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế             | : | 128.499.944.673 đồng |
| 4. Thuế thu nhập doanh nghiệp                    | : | 18.804.964.477 đồng  |
| 5. Lợi nhuận sau thuế TNDN                       | : | 109.694.980.196 đồng |
| - Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ              | : | 103.636.613.587 đồng |
| - Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | : | 6.058.366.609 đồng   |

#### B. Báo cáo tài chính hợp nhất

|                                      |   |                               |
|--------------------------------------|---|-------------------------------|
| 1. Tài sản ngắn hạn                  | : | 514.433.312.045 đồng          |
| - Tiền và các khoản tương đương tiền | : | 78.710.172.666 đồng           |
| - Đầu tư tài chính ngắn hạn          | : | 262.277.212.219 đồng          |
| - Các khoản phải thu ngắn hạn        | : | 162.762.700.702 đồng          |
| - Hàng tồn kho                       | : | 10.224.846.021 đồng           |
| - Tài sản ngắn hạn khác              | : | 458.380.437 đồng              |
| 2. Tài sản dài hạn                   | : | 784.094.898.487 đồng          |
| - Các khoản phải thu dài hạn         | : | 812.000.000 đồng              |
| - Tài sản cố định                    | : | 636.498.421.354 đồng          |
| - Tài sản dở dang dài hạn            | : | 1.297.148.276 đồng            |
| - Đầu tư tài chính dài hạn           | : | 139.428.430.932 đồng          |
| - Tài sản dài hạn khác               | : | 6.058.897.925 đồng            |
| <i>Tổng cộng tài sản</i>             | : | <i>1.298.528.210.532 đồng</i> |
| 3. Nợ phải trả                       | : | 321.492.073.886 đồng          |
| - Nợ ngắn hạn                        | : | 133.326.072.425 đồng          |
| - Nợ dài hạn                         | : | 188.166.001.461 đồng          |
| 4. Vốn chủ sở hữu                    | : | 977.036.136.646 đồng          |
| - Vốn chủ sở hữu                     | : | 977.036.136.646 đồng          |
| - Vốn cổ phần                        | : | 700.000.000.000 đồng          |
| - Vốn khác của chủ sở hữu            | : | 56.454.368.091 đồng           |
| - Quỹ đầu tư phát triển              | : | 92.005.418.983 đồng           |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối  | : | 86.196.917.402 đồng           |

- Lợi ích của cổ đông không kiểm soát: 42.379.432.170 đồng

Tổng cộng nguồn vốn : 1.298.528.210.532 đồng

C. Các chỉ tiêu tài chính cơ bản

1. Chỉ tiêu về vốn và tài sản

Vốn CSH/ Tổng nguồn vốn : 75%

Nợ phải trả/ Vốn CSH : 33%

Nợ phải trả/Tổng tài sản : 25%

Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản : 40%

Tài sản dài hạn/Tổng tài sản : 60%

2. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán

Khả năng thanh toán nhanh : 3,78 lần

Khả năng thanh toán tổng quát : 4,04 lần

Khả năng thanh toán ngắn hạn : 3,86 lần

Khả năng thanh toán dài hạn : 4,17 lần

3. Chỉ tiêu về hiệu quả sử dụng vốn

Doanh thu/Tổng nguồn vốn : 0,38 lần

Lợi nhuận trước thuế/ Vốn CSH : 0,13 lần

Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA) : 0,08 lần

Lợi nhuận sau thuế / Vốn CSH (ROE) : 0,11 lần

4. Hệ số bảo toàn vốn : 1,15 lần

Thẩm định Báo cáo tình hình kinh doanh và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2016 của Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ phản ánh:

Vốn chủ sở hữu trên tổng nguồn vốn chiếm 75%, tổng nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu chiếm 33% và tổng nợ phải trả trên tổng tài sản chiếm 25%, chứng tỏ Công ty có đủ khả năng trả nợ và thanh toán các khoản vay tài chính.

Khả năng thanh toán tổng quát, khả năng thanh toán nhanh, khả năng thanh toán nợ ngắn hạn và khả năng thanh toán nợ dài hạn của Công ty đều có hệ số lớn hơn 3,78 lần, thể hiện tiềm lực và khả năng tài chính ổn định của Công ty.

Hệ số bảo toàn vốn đạt 1,15 lần, Công ty đã bảo toàn và phát triển được vốn. Dòng tiền hiện có cuối năm bảo đảm phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, đầu tư phát triển, chi trả cổ tức, nợ vay và các khoản hoạt động kinh doanh khác của Công ty.

**PHẦN THỨ BA**  
**ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC QUẢN LÝ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**  
**VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

Trong năm 2016 Hội đồng quản trị đã giám sát, chỉ đạo chặt chẽ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị. Quyết định chiến lược và kế hoạch sản xuất kinh doanh, đề xuất việc phân phối lợi nhuận, tỷ lệ trích lập các quỹ, kiến nghị mức cổ tức, phương án chi trả cổ tức. Phê duyệt và ban hành kịp thời các quy chế quản lý nội bộ, tăng cường công tác quản trị đối với các công ty con, đề ra các chỉ tiêu nhiệm vụ tối ưu hóa chi phí trong sản xuất kinh doanh và đầu tư xây dựng, chỉ đạo kịp thời việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị, giám sát Tổng giám

độc trong điều hành công việc kinh doanh hàng ngày của Công ty nhằm đưa hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đi vào ổn định, hiệu quả và không ngừng phát triển.

Tổng Giám đốc Công ty đã tổ chức triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và kế hoạch đầu tư theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị. Tổ chức quản lý, vận hành hai tổ máy sản xuất điện liên tục, an toàn và ổn định, duy trì thường xuyên công tác sửa chữa thiết bị, công trình. Thực hiện văn hóa doanh nghiệp, hệ thống quản lý chất lượng theo tiêu chuẩn ISO, tổ chức đánh giá hiệu quả công việc theo hệ thống KPI. Tham gia thị trường điện cạnh tranh, tích cực tìm kiếm cơ hội mở rộng hoạt động kinh doanh, dịch vụ. Ký kết các hợp đồng kinh tế, tài chính, thương mại phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ giao nộp ngân sách nhà nước.

Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc Công ty đã quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị theo mục tiêu, nhiệm vụ chiến lược mà Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị đề ra.

### **PHẦN THỨ TƯ**

#### **NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Trên cơ sở thẩm định Báo cáo tình hình kinh doanh, Báo cáo tài chính và kết quả kiểm soát năm 2016, Ban kiểm soát Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ, đưa ra một số nhận xét, kiến nghị như sau:

Báo cáo tài chính của Công ty bao gồm Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ, Bản thuyết minh báo cáo tài chính được lập đầy đủ, phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam, Báo cáo tài chính hàng quý được công bố trên trang thông tin điện tử của đơn vị.

Hồ sơ thu chi tài chính thể hiện đầy đủ nội dung và chữ ký của những người liên quan, các nghiệp vụ kinh tế tài chính phát sinh và hoàn thành đều được ghi chép và hạch toán trên chứng từ kế toán. Chứng từ gốc về các nghiệp vụ kinh tế tài chính phát sinh bảo đảm tính hợp lý, hợp pháp theo từng nội dung các khoản thu chi, việc giao nộp ngân sách Nhà nước được Công ty thực hiện đầy đủ và kịp thời. Công tác bảo quản và lưu trữ hồ sơ chứng từ được thực hiện cẩn thận, không để xảy ra tình trạng hư hỏng hoặc mất mát.

Các kiến nghị của Ban kiểm soát trong công tác quản lý tài chính đã được Tổng Giám đốc chỉ đạo thực hiện như thanh toán nợ vay trước thời hạn cho Ngân hàng VietinBank Bình Phước, thu hồi tạm ứng Công ty cổ phần đầu tư và xây lắp Thành An, thu hồi tiền cấp vốn Công ty cổ phần Mỹ Hưng Tây Nguyên, bổ sung phụ lục hợp đồng đối với hợp đồng nguyên tắc, thực hiện chi Quỹ phúc lợi theo đúng Quy chế.

Bảng cân đối kế toán riêng tại ngày 31/12/2016 phản ánh khoản phải thu ngắn hạn khác số tiền 42.608.879.046 đồng, trong đó phải thu cổ tức từ Công ty cổ phần thủy điện Đakrosa 8.318.853.100 đồng, đề nghị Công ty kịp thời thu hồi số tiền nói trên để phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị.

**PHẦN THỨ NĂM**  
**KẾ HOẠCH KIỂM SOÁT NĂM 2017**

Kế hoạch kiểm soát năm 2017 của Ban kiểm soát Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ bao gồm các nội dung sau đây:

1. Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính 6 tháng và năm 2017 Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ.

Thời gian thực hiện: Quý 2 và Quý 3 năm 2017.

2. Kiểm tra tài chính năm 2017 Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ.

3. Kiểm tra tài chính năm 2016 Công ty cổ phần thủy điện Đakrosa.

4. Kiểm tra tài chính năm 2016 Công ty cổ phần Mỹ Hưng Tây Nguyên.

Thời gian thực hiện: Kiểm tra thường xuyên hàng tháng và hàng quý.

5. Kiểm tra trình tự thủ tục sửa chữa lớn tài sản cố định.

Thời gian thực hiện: Quý 3 năm 2017.

6. Kiểm tra Quy chế quản trị công ty, Quy chế thanh lý tài sản.

- Thời gian thực hiện: Quý 4 năm 2017.

Trên đây là Báo cáo hoạt động kiểm soát năm 2016 và kế hoạch kiểm soát năm 2017 của Ban kiểm soát Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông biểu quyết thông qua.

Trân trọng.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**TRƯỞNG BAN**



**Cao Chí Minh Hùng**

